

## **Zpráva auditora k účetní závěrce a výroční zprávě společnosti CZ LOKO, a.s. za účetní období končící k datu 30. září 2018**

### Identifikační údaje:

Obchodní firma: CZ LOKO, a.s.

IČ: 616 72 131

Sídlo: Semanínská 580, 560 02 Česká Třebová

Předmět auditu: Ověření účetní závěrky a ostatních informací uvedených ve výroční zprávě společnosti CZ LOKO, a.s.

Ověřované období: účetní období od 1. října 2017 do 30. září 2018

Rozvahový den: 30. září 2018

Datum podepsání zprávy: 3. prosince 2018

Auditoři: EURO-Trend Audit, a.s.  
Oprávnění KAČR č. 317

Ing. Petr Ryněš  
Oprávnění KAČR č. 1299

**Zpráva auditora k účetní závěrce a výroční zprávě  
společnosti CZ LOKO, a.s. za účetní období končící  
k datu 30. září 2018**



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**Akcionářům společnosti CZ LOKO, a.s.**

### *Výrok auditora*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CZ LOKO, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2018, výkazu zisku a ztráty za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. 9. 2018 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. 9. 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti CZ LOKO, a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti CZ LOKO, a.s. k 30. 9. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

### *Základ pro výrok*

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti CZ LOKO, a.s. nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### *Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě*

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržovaných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### ***Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku***

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

## ***Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky***

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Praha, 3. prosince 2018



Auditorská společnost:  
**EURO-Trend Audit, a.s.**  
Senovážné nám. 978/23, Praha I  
**Oprávnění KAČR č. 317**

Za společnost:  
Ing. Petr Ryněš, statutární ředitel



Odpovědný auditor:  
**Ing. Petr Ryněš**  
**Oprávnění KAČR č. 1299**



# CZ LOKO, a.s.

## Výroční zpráva

za hospodářský rok od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

## Obsah:

- I. Základní identifikační údaje společnosti
- II. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti
- III. Účetní závěrka CZ LOKO, a.s.
  - a. Rozvaha
  - b. Výkaz zisků a ztrát
  - c. Příloha k účetní závěrce
  - d. Přehled o změnách vlastního kapitálu
  - e. Přehled o peněžních tocích
- IV. Návrh představenstva společnosti na rozdělení hospodářského výsledku
- V. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje
- VI. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů a integrovaného systému řízení
- VII. Informace o organizační složce podniku v zahraničí
- VIII. Zpráva o vztazích
- IX. Stručný výklad k předpokládanému vývoji společnosti CZ LOKO, a.s.

Příloha: Zpráva o vztazích

## **I. Základní identifikační údaje společnosti**

### **a. Založení a vznik společnosti.**

CZ LOKO, a.s., (dále jen „společnost“) byla založena dne 3. 1. 1995 a do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze byla zapsána dne 25. 1. 1995 v oddíle B, číslo vložky 2984.

Pozn. Se změnou sídla společnosti z původní adresy Nymburk, Drahelická 2083 na adresu Česká Třebová, Bezručovo nám. 580 (od 26. 3. 2010 Semanínská 580) došlo i ke změně příslušnosti soudu vedoucího obchodní rejstřík. Ode dne 14. 2. 2007 je společnost registrována v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, číslo vložky 2584.

### **b. Vlastníci společnosti.**

Základní kapitál společnosti k 30. září 2018 činí 210 000 000 Kč a je tvořen 100 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 2 100 000 Kč. Akcie na jméno jsou převoditelné pouze se souhlasem valné hromady.

O zaknihování akcií bylo rozhodnuto na zasedání valné hromady společnosti dne 30. 6. 2016.

Akcionáři společnosti k 30. září 2018 jsou:

- 1) Ing. Josef Bárta
- 2) Zeppelin CZ s.r.o.

### **c. Obchodní firma:**

CZ LOKO, a.s.

### **d. Sídlo společnosti:**

Semanínská 580  
560 02 Česká Třebová

### **e. Orgány společnosti**

#### **Představenstvo:**

Ing. Josef Bárta, předseda představenstva  
Josef Gulyás, místopředseda představenstva  
Ing. Jan Bárta, člen představenstva  
Ing. Michal Holý, člen představenstva  
Ing. Aleš Podolák, člen představenstva

#### **Dozorčí rada:**

Ing. Stanislav Chládek, předseda dozorčí rady  
Ing. Jan Grünwald, člen dozorčí rady  
Ing. Bedřich Bulička, člen dozorčí rady

Členové představenstva zastupují společnost a za společnost jednájí tak, že právní jednání činí předseda představenstva samostatně nebo dva členové představenstva společně.

**f. Společnosti s majetkovým podílem CZ LOKO, a.s.**

- 1) CZ Logistics, s.r.o., Semanínská 580, 560 02 Česká Třebová, IČ: 62957937, obchodní podíl: 100 %
- 2) CZ LOKO ITALIA S.R.L. , Via Londra 65, 46047 Porto Mantovano, Itálie, obchodní podíl: 100%
- 3) CZ LOKO Polska, Sp. z o.o., Przystoska 141, 44-113 GLIWICE, Polsko, REGON: 270521480, obchodní podíl: 100 %
- 4) MSV elektronika s.r.o., Poštovní 662, 742 13 Studénka – Butovice, IČ: 25371274, obchodní podíl: 20%
- 5) Letohradské strojírný, s.r.o., Tyršova 158, 561 51 Letohrad, IČ: 60111593, obchodní podíl: do 31. 12. 2017 100%, ke dni 1. 1. 2018 byl zapsán zánik bez likvidace formou převzetí jmění společnosti jejím jediným společníkem.

## **II. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti**

Představenstvo společnosti CZ LOKO, a.s., předkládá tuto výroční zprávu za CZ LOKO, a.s., za hospodářský rok od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018.

Vizí a misí společnosti CZ LOKO, a.s., je kontinuální a systematické posilování pozice evropského výrobce drážních kolejových vozidel s významným podílem exportu vlastní produkce. Zásadním podílem na dosažených úspěších je vlastní know-how, vlastní designové, projekční a konstrukční aktivity, technická a technologická výrobní nezávislost a systematické zvyšování kvalifikace vlastních zaměstnanců. Společnost CZ LOKO, a.s., má za cíl patřit mezi nejlepší zaměstnavatele v regionech, kde působí.

V souladu s dlouhodobými strategickými cíli probíhá posilování ekonomické a finanční stability společnosti CZ LOKO, a.s. Základem byla definice vlastní produktové řady výrobků (modelových řad EffiShunter a EffiLiner) s vysokou vlastní přidanou hodnotou, s vysokou mírou unifikace a v souladu s nejnovějšími kvalitativními a legislativními standardy na evropské úrovni.

Na základě úspěšné marketingové a obchodní strategie dochází k rozšiřování exportních aktivit například na území Itálie, Turecka, Finska, Bulharska a dalších zemí.

Značka CZ LOKO byla v zahraničí prezentována především na mezinárodním veletrhu železniční techniky InnoTrans 2018 v Berlíně, kde se představilo téměř 3 000 vystavovatelů ze 70-ti zemí. CZ LOKO, a.s., zde představila tisíce vozidel vyprodukované ve své novodobé historii a to EffiShunter 1000. „Vlajková loď“ lokomotiva EffiShunter 1000 byla hlavní dominantou venkovní expozice CZ LOKO, a.s. Konkrétně to byl stroj 744.105 italské společnosti MERCITALIA Shunting & Terminali, který je již pátou dodanou lokomotivou řady EffiShunter 1000 pro tohoto operátora.

Ve Finsku v říjnu 2017 předala CZ LOKO, a.s., další dvě výkonné lokomotivy EffiShunter 1600, které budou stejně jako tři dříve dodané kusy tahat vlaky na rozchodu 1524 mm až za polární kruh. Další EffiShunter 1600 byl koncem fiskálního roku dodán také maďarské společnosti Magyar Vasúti Áruszállító (MVÁ).

Na základě rámcové smlouvy pokračovala dodávka dvou lokomotiv řady EffiShunter 500 pro TRINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s. Další dvě lokomotivy této řady byly dodány také do největší české automobilky ŠKODA AUTO a.s. Tento projekt potvrzuje dlouhodobý trend, kdy zákazník preferuje pořízení lokomotiv včetně pravidelné údržby, havarijního servisu a dalších služeb spojených s provozem vozidel. Z důvodu tak náročných podmínek projektu přistoupila společnost CZ LOKO, a.s., k otevření samostatného servisního střediska přímo v areálu společnosti ŠKODA AUTO a.s.

Ve fiskálním roce bylo také předáno 9 lokomotiv z 12-ti kusové série EffiShunter 300 pro České dráhy, a.s. Ve výrobě se nachází také EffiShunter 300 pro společnost Metro Warszawskie, provozující varšavské metro.

Do traťové služby byly dodány lokomotivy řady EffiLiner 1600. Po jedné lokomotivě pro CER Slovakia, CER Hungary a PSŽ, a.s., a dále pak dvě lokomotivy pro UNIPETROL DOPRAVA, s.r.o.

Do Itálie byly v lednu 2018 dodány další dvě lokomotivy řady 741.7, konkrétně společnosti Dinazzano PO.

Do sofijského metra byly dodány dvě drezíny MUV 74, které se v provozu osvědčily především u SŽDC, s.o., (45 ks) a také v metru Dopravního podniku hl. m. Prahy, a.s., (2 ks).

SŽDC, s.o., bylo ve fiskálním roce 2018 dodáno 28 ks speciálních vozidel MUV 75. Dokončení dodávky této 50-ti kusové série je naplánováno na 2. čtvrtletí kalendářního roku 2019.

Mezi nejvýznamnější investiční akce fiskálního roku 2018 patřila výstavba zkušebny lokomotiv. Tato investice umožní do budoucna plnohodnotné zkoušení nově vyrobených lokomotiv v provozovně Jihlava před předáním zákazníkům. Dalším investičním počinem v provozovně Jihlava byla rekonstrukce skladu nebezpečných látek, splňující současné požadavky na ochranu životního prostředí. Pro zvýšení bezpečnosti zaměstnanců při práci firma pořídila několik dalších lávek a plošin pro práci ve výškách, rozšířila venkovní osvětlení a zajistila rekonstrukci osvětlení některých pracovišť (LED).

Pro zlepšení požární odolnosti firmy byl instalován nový systém elektronické požární signalizace v provozovnách v České Třebové a v Jihlavě.

Pro rok 2018 byly plánovány tržby ve výši 2,324 mld. Kč a bylo jich dosaženo na 97%. Profitabilita tržeb měla obdobnou úroveň jako v předchozím roce.

Závazky vůči úřadům Finanční správy, České správě sociálního zabezpečení i vůči všem zdravotním pojišťovnám byly plněny vždy ve lhůtě splatnosti. Vůči ostatním obchodním partnerům jsou závazky plněny dle vzájemných dohod, včas nebo jen s minimálním zpožděním.

Uplynulý fiskální rok potvrdil, že se společnosti CZ LOKO, a. s., daří nabízet zákazníkům ucelená koncepční řešení a dlouhodobou, oboustranně výhodnou spolupráci. Díky tomu je zájem o služby společnosti stabilní. Již dnes lze obchodní značku CZ LOKO považovat za symbol spolehlivosti, profesionality a kvality.

### III. Účetní závěrka CZ LOKO, a.s.

#### a. Rozvaha

<b>ROZVAHA</b>						
ke dni: <b>30.9.2018</b> (v celých tisících Kč)						Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
IČ						<b>CZ LOKO, a.s.</b>
616 72 131						Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky
						Semanínská 580
						Česká Třebová
						560 02
označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Mnulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)</b>	001	<b>2 613 473</b>	<b>559 619</b>	<b>2 053 854</b>	<b>1 912 708</b>
A	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				0
B.	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)</b>	003	<b>1 224 298</b>	<b>538 924</b>	<b>685 374</b>	<b>680 309</b>
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)</b>	004	<b>58 349</b>	<b>49 359</b>	<b>8 990</b>	<b>8 204</b>
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	51 767	49 108	2 659	6 257
2.1	Software	007	50 167	47 730	2 437	5 501
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	1 600	1 378	222	756
3	Goodwill	009				0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	340	251	89	
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	6 242	0	6 242	1 947
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	6 242		6 242	1 947
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)</b>	014	<b>1 138 861</b>	<b>489 565</b>	<b>649 296</b>	<b>641 478</b>
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	525 649	178 837	346 812	350 726
1.1	Pozemky	016	18 450	0	18 450	19 279
1.2	Stavby	017	507 199	178 837	328 362	331 447
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	610 684	310 728	299 956	289 558
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	100	0	100	100
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	100		100	100
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	2 428	0	2 428	1 094
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	2 428		2 428	1 094
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)</b>	027	<b>27 088</b>	<b>0</b>	<b>27 088</b>	<b>30 627</b>
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	1 529		1 529	5 068
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				0
3	Podíly - podstatný vliv	030	25 559		25 559	25 559
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	<b>Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)</b>	037	1 343 479	20 695	1 322 784	1 180 922
C. I.	<b>Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)</b>	038	638 339	18 669	619 670	596 342
C. I. 1	<b>Materiál</b>	039	276 074	18 669	257 405	245 225
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	349 705		349 705	345 420
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	12 560	0	12 560	5 697
3.1	Výrobky	042	12 560		12 560	5 697
3.2	Zboží	043			0	
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044			0	
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045			0	
C. II.	<b>Pohledávky (ř. 47 + 57)</b>	046	699 672	2 026	697 646	562 325
C. II. 1	<b>Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)</b>	047	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048			0	
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049			0	
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050			0	
1.4	Odložená daňová pohledávka	051			0	
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společnosti	053			0	
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054			0	
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055			0	
1.5.4	Jiné pohledávky	056			0	
C. II. 2	<b>Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)</b>	057	699 672	2 026	697 646	562 325
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	636 874	2 026	634 848	530 349
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	1 984		1 984	
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060			0	
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	60 814	0	60 814	31 976
2.4.1	Pohledávky za společnosti	062			0	
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063			0	
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	4 285		4 285	13 909
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	45 394		45 394	6 823
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	10 450		10 450	10 677
2.4.6	Jiné pohledávky	067	685		685	567
C. III.	<b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 +70)</b>	068	0	0	0	0
C. III. 1	<b>Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba</b>	069			0	
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070			0	
C. IV.	<b>Peněžní prostředky (ř. 72 +73)</b>	071	5 468	0	5 468	22 255
C. IV. 1	<b>Peněžní prostředky v pokladně</b>	072	1 399		1 399	1 207
2	Peněžní prostředky na účtech	073	4 069		4 069	21 048
D. I.	<b>Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)</b>	074	45 696	0	45 696	51 477
D. I.	Náklady příštích období	075	45 696		45 696	51 477
D. II.	Komplexní náklady příštích období	076			0	
D. III.	Příjmy příštích období	077			0	

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	<b>PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)</b>	078	<b>2 053 854</b>	<b>1 912 708</b>
A.	<b>Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99)</b>	079	<b>852 499</b>	<b>800 494</b>
A. I.	<b>Základní kapitál (ř. 81 až 83)</b>	080	<b>210 000</b>	<b>210 000</b>
1	Základní kapitál	081	210 000	210 000
2	Vlastní podíly (-)	082		
3	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	<b>Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)</b>	084	<b>-132</b>	<b>-120</b>
A. II. 1	Ážio	085		
2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	-132	-120
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087		
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	-132	-120
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A. III.	<b>Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)</b>	092	<b>42 190</b>	<b>42 016</b>
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	42 000	42 000
2	Statutární a ostatní fondy	094	190	16
A. IV.	<b>Výsledek hospodářství minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)</b>	095	<b>528 326</b>	<b>476 292</b>
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	528 326	476 292
2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	098		
A. V. 1	<b>Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)</b> <i>(ř. 01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 101 + 141 - 100)/</i>	099	<b>72 115</b>	<b>72 306</b>
2	Rozhodnuto o zálohách na výplátě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	<b>Cizí zdroje (ř. 102 + 107)</b>	101	<b>1 200 835</b>	<b>1 112 176</b>
B. I.	<b>Rezervy (ř. 103 až 106)</b>	102	<b>21 239</b>	<b>23 823</b>
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2	Rezerva na daň z příjmů	104		
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4	Ostatní rezervy	106	21 239	23 823
C.	<b>Závazky (ř. 108 + 123)</b>	107	<b>1 179 596</b>	<b>1 088 353</b>
C. I.	<b>Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)</b>	108	<b>149 504</b>	<b>108 006</b>
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110		
1.2	Ostatní dluhopisy	111		
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	126 295	90 181
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4	Závazky z obchodních vztahů	114	4 918	
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7	Závazky - podstatný vliv	117		
8	Odložený daňový závazek	118	18 291	17 825
9	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	120		
9.2	Dohadné účty pasívní	121		
9.3	Jiné závazky	122		

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	<b>Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)</b>	123	<b>1 030 092</b>	<b>980 347</b>
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125		
1.2	Ostatní dluhopisy	126		
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	409 143	333 713
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	10 650	18 125
4	Závazky z obchodních vztahů	129	431 759	518 547
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7	Závazky - podstatný vliv	132		
8	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	178 540	109 962
8.1	Závazky ke společníkům	134	67 330	30 198
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	17 681	17 116
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	9 688	9 413
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	14 935	22 856
8.6	Dohadné účty pasivní	139	13 891	22 523
8.7	Jiné závazky	140	55 015	7 856
D.	<b>Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)</b>	141	<b>520</b>	<b>38</b>
D. I.	Výdaje příštích období	142	520	
D. II.	Výnosy příštích období	143		38

Nymburk, dne 29.11.2018



Ing. Jary Barta  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva



Ing. Michal Holý  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva

## b. Výkaz zisků a ztrát

<b>VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT</b>			Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	
<b>od 1.10.2017 do 30.9.2018</b>			<b>CZ LOKO, a.s.</b>	
( v celých tisících Kč )			Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky	
<b>DRUHOVÉ ČLENĚNÍ</b>			Semanínská 580	
IČ			Česká Třebová	
616 72 131			560 02	
Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
a	b	c	běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	<b>2 197 724</b>	<b>2 149 257</b>
II.	Tržby za prodej zboží	02	<b>62 373</b>	<b>50 627</b>
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	<b>1 869 519</b>	<b>1 798 849</b>
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	47 942	31 355
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 198 509	1 092 473
3.	Služby	06	623 068	675 021
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	<b>-6 261</b>	<b>21 113</b>
C.	Aktivace (-)	08	<b>-152 726</b>	<b>-81 132</b>
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	<b>387 313</b>	<b>342 496</b>
1.	Mzdové náklady	10	284 270	252 075
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	<b>103 043</b>	<b>90 421</b>
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	94 295	83 346
2. 2	Ostatní náklady	13	8 748	7 075
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	<b>58 585</b>	<b>61 963</b>
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	<b>66 740</b>	<b>61 155</b>
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	66 740	61 155
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18	-5 545	822
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-2 610	-14
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	<b>92 102</b>	<b>109 606</b>
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	63 093	89 682
2	Tržby z prodaného materiálu	22	11 790	7 147
3	Jiné provozní výnosy	23	17 219	12 777
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	<b>91 577</b>	<b>78 450</b>
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	35 529	49 195
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	9 364	
3.	Daně a poplatky	27	2 152	1 511
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-2 584	12 466
5.	Jiné provozní náklady	29	47 116	15 278
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	<b>104 192</b>	<b>87 751</b>

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)</b>	31	<b>4 400</b>	<b>10 140</b>
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	4 000	8 540
2	Ostatní výnosy z podílů	33	400	1 600
G.	<b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>	34		
V.	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)</b>	35	<b>0</b>	<b>0</b>
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	<b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>	38		
VI.	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)</b>	39	<b>30</b>	<b>0</b>
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	30	
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	42		
J.	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)</b>	43	<b>9 968</b>	<b>5 702</b>
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	1 612	604
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	8 356	5 098
VII.	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	46	<b>2 215</b>	<b>8 823</b>
K.	<b>Ostatní finanční náklady</b>	47	<b>10 579</b>	<b>13 544</b>
*	<b>Finanční výsledek hospodaření ( +/- )</b> (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	<b>-13 902</b>	<b>-283</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)</b>	49	<b>90 290</b>	<b>87 468</b>
L.	<b>Daň z příjmů (ř. 51 + 52)</b>	50	<b>18 175</b>	<b>15 162</b>
1.	Daň z příjmů splatná	51	17 802	15 855
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	373	-693
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)</b>	53	<b>72 115</b>	<b>72 306</b>
M.	<b>Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)</b>	54		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)</b>	55	<b>72 115</b>	<b>72 306</b>
*	<b>Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII</b>	56	<b>2 358 844</b>	<b>2 328 453</b>

Nymburk, dne 29.11.2018



Ing. Jan Bárta  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva



Ing. Michal Holý  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva

## c. Příloha k účetní závěrce

### 1. Obecné údaje

název společnosti: CZ LOKO, a.s.  
sídlo společnosti: Semanínská 580, 560 02 Česká Třebová  
identifikační číslo: 61672131  
právní forma: akciová společnost  
den sestavení účetní závěrky: 29. 11. 2018  
měna sestavení účetní závěrky: CZK  
společnost je zařazena do kategorie Velká účetní jednotka

#### 1.1. Založení a charakteristika společnosti

CZ LOKO, a.s., (dále jen „společnost“) byla založena dne 3. 1. 1995 a do obchodního rejstříku vedenému u Městského soudu v Praze byla zapsána dne 25. 1. 1995 v oddíle B, číslo vložky 2984. Ke dni 20. 12. 2007 došlo ke změně sídla a názvu společnosti a tedy i ke změně příslušnosti soudu vedoucího obchodní rejstřík. Od 12. 2. 2007 je společnost registrována v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, číslo vložky 2584.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je:

- Výroba drážních hnacích vozidel a drážních vozidel na dráze tramvajové, trolejbusové a lanové a železničního parku
- Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- Pronájem a půjčování věcí movitých
- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

#### 1.2. Vlastnická struktura společnosti

Základní kapitál společnosti k 30. září 2018 činí 210 000 000 Kč a je tvořen 100 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 2 100 000 Kč. Akcie na jméno jsou převoditelné pouze se souhlasem valné hromady.

Pozn. O zaknihování akcií bylo rozhodnuto na zasedání valné hromady společnosti dne 30. 6. 2016.

Akcionáři k 30. 9. 2018

- Ing. Josef Bárta - podíl 51%
- Zeppelin CZ s.r.o., IČ 18627226 - podíl 49%

#### 1.3. Organizační struktura společnosti

Společnost je organizačně členěna na útvary a úseky. Společnost nemá organizační složky v zahraničí.

## 1.4. Statutární a dozorčí orgány

Personální obsazení představenstva a dozorčí rady k 30. 9. 2018 byla následující:

	<u>Představenstvo</u>	<u>Dozorčí rada</u>
Předseda:	Ing. Josef Bárta	Ing. Stanislav Chládek
Místopředseda:	Josef Gulyás	
Člen:	Ing. Aleš Podolák Ing. Michal Holý Ing. Jan Bárta	Ing. Bedřich Bulíčka Ing. Jan Grünwald

Členové představenstva zastupují společnost a za společnost jednají tak, že právní jednání činí předseda představenstva samostatně nebo dva členové představenstva společně.

Během účetního období nedošlo ke změně ve složení statutárních orgánů.

## 2. Účetní metody a obecné účetní zásady

### 2.1. Účetní zásady

Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem o účetnictví č.563/1991 Sb., vyhlášky č. 500/2002 Sb. a v souladu s českými účetními standardy pro podnikatele. Rozvaha je sestavována v plném znění, výkaz zisku a ztráty v druhovém členění. Společnost podléhá povinnému auditu, sestavuje závěrku v plném rozsahu, sestavuje přehled o peněžních tocích včetně přehledu o změnách vlastního kapitálu. Jako účetní období má společnost hospodářský rok stanoven na období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018.

### 2.2. Způsoby ocenění

#### 2.2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

##### Dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (kromě zásob) vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady vynaložené na výrobu a nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě.

##### Pozemky

Pozemky zakoupené po založení společnosti jsou oceněny pořizovací cenou.

##### Drobný hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou menší než 40 000 Kč a nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou menší než 60 000 Kč je evidován na účtech 501 a 518 v 100% výši. Hmotný majetek i nehmotný majetek se sleduje v operativní evidenci při pořizovací ceně nad 5 000 Kč, při pořizovací ceně do 5 000 Kč se v operativní evidenci sledují pouze mobilní telefony, spotřební elektronika, nábytek, nářadí evidované na osobních kartách a zůstatkové ceny majetku pořízeného leasingem.

### **2.2.2. Dlouhodobý finanční majetek**

Dlouhodobý finanční majetek je oceněn pořizovací cenou. Cenné papíry znějící na cizí měnu se oceňují kursem platným v den pořízení. K datu účetní závěrky se dlouhodobý finanční majetek nepřeceňuje na reálnou hodnotu. V případě snížení hodnoty se vytváří opravná položka.

Společnost ke dni sestavení účetní závěrky má finanční deriváty uvedené v bodu 2.6.

### **2.2.3. Zásoby nakupované a vytvořené ve vlastní režii**

Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení materiálu, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání na místo.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které obsahují přímé náklady vynaložené na výrobu, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě.

Zásoby jsou účtovány metodou A. Výdaje zásob ze skladu jsou účtovány metodou FIFO.

K nepohyblivým zásobám starším než 1 rok, které nejsou strategické, je tvořena opravná položka ve výši 100 %.

## **2.3. Odpisový plán**

V hospodářském roce 2018 byly uplatněny účetní a daňové odpisy dlouhodobého majetku. Způsob odpisování účetních a daňových odpisů je rozdílný. Daňové odpisy jsou uplatňovány na základě Zákona o dani z příjmů. Účetní odpisy jsou rovnoměrné s následující dobou odpisu: 1 OS-4 roky, 2 OS-6 let, 3 OS-12 let, 4 OS-20 let, 5 OS-30 let, 6 OS-50 let. Pokud se předpokládaná doba životnosti liší od výše uvedených lhůt, je doba účetních odpisů stanovena individuálně.

## **2.4. Způsob stanovení opravných položek k majetku a rezerv**

### **2.4.1. Opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku**

K 30. 9. 2018 nebyla opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku tvořena.

### **2.4.2. Opravné položky k pohledávkám**

Společnost vytváří daňově uznatelné opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti dle zákona o rezervách. Účetní opravné položky jsou stanovovány individuálně.

### **2.4.3. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků**

Princip stanovení reálné hodnoty majetku a závazků nebyl použit.

## **2.5. Přepočty cizích měn**

Transakce prováděné během roku jsou přepočítávány pevným ročním kurzem. Pro hospodářský rok 2018 byl tento kurz stanoven následovně: na období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 kurz devizového trhu ČNB platný ke dni 2. 10. 2017. Kurzové rozdíly zjištěné při uzavírání účetních knih ke dni sestavení účetní závěrky jsou účtovány výsledkově. Přepočty účastí v zahraničí v cizí měně jsou účtovány do oceňovacích rozdílů v kapitálu.

## 2.6. Deriváty

K 30. 9. 2018 byly uzavřené a nevypořádané následující termínové prodeje EUR (forwardy).

Datum obchodu	Datum vypořádání	Termínový prodej (tis. EUR)	Termínový nákup (tis. CZK)	Budoucí kurz	Ocenění kontraktu (tis. CZK)
25. 4. 2018	25. 4. 2019	-1 000	25 520	25,520	-395,92
8. 6. 2018	7. 6. 2019	-1 000	26 000	26,000	10,40
25. 6. 2018	21. 12. 2018	-1 000	25 970	25,970	200,34
Ocenění celkem k 30. 9. 2018					-185,17

Ocenění bylo provedeno v souladu s nařízením Evropského Parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 ze dne 4. července 2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů a souvisejícími nařízeními Komise v přenesené pravomoci a v souladu se zákonem č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění a vyhláškou č. 303/2010 Sb., o podrobnější úpravě některých pravidel při poskytování investičních služeb, v platném znění.

## 2.7. Tvorba rezerv

Společnost vytváří pouze účetní rezervy, a to rezervy na:

- garance
- zprovoznění lokomotiv
- nevyčerpanou dovolenou

Výpočet rezervy na garance je stanoven jako součin výrobních nákladů za běžný rok upravených o změnu nedokončené výroby a koeficientu garancí. Ten se stanoví jako podíl 50% garančních nákladů běžného roku a výrobních nákladů upravených o změnu nedokončené výroby roku minulého.

Výpočet rezervy na náklady spojeně s ožíváním lokomotiv u zákazníků v zahraničí po jejich prodeji je tvořen odhadem součtu všech očekávaných skutečně vynaložených nákladů v následujících obdobích.

Rezerva na nevyčerpanou dovolenou je vypočítána ze všech dnů nároku na dovolenou za kalendářní rok 2017, které nebyly k 30. 9. 2018 vyčerpany.

## 3. Změna účetních metod a postupů

V roce 2018 kromě změn upravených novelizací právních předpisů došlo k následujícím změnám účetních metod a postupů:

Obrátové bonusy jsou v roce 2018 uvedeny jako náklady snižující hodnotu pořízeného materiálu. Z tohoto důvodu bylo upraveno i minulé období, kde byly obrátové bonusy původně uvedeny v Ostatních provozních výnosech.

## 4. Převod jmění na jediného vlastníka

Společnost CZ LOKO, a.s., jediný společník společnosti Letohradské strojírny, s.r.o., rozhodl o zrušení společnosti Letohradské strojírny, s.r.o., bez likvidace převodem jmění zanikající společnosti na jejího jediného společníka, tj. společnost CZ LOKO, a.s., a to na základě Projektu převodu jmění ze dne 2. 10. 2017. Rozhodný den převodu byl 1. 10. 2017, zápis do obchodního rejstříku proběhl k 1. 1. 2018.

## Přehled aktiv a pasiv zanikající společnosti:

AKTIVA		PASIVA	
Dlouhodobý hmotný majetek	9 441	Základní kapitál	100
Oprávky k DHM	-6 580	Nerozdělený zisk minulých let	11 605
Zásoby	9 129	Výsledek hospodaření běžného účetního období	2 050
OP k zásobám	-688	Dlouhodobé závazky	92
Pohledávky	10 497	Krátkodobé závazky	7 559
Peněžní prostředky	130	Časové rozlišení	780
Časové rozlišení	257		
<b>Aktiva celkem</b>	<b>22 186</b>	<b>Pasiva celkem</b>	<b>22 186</b>

Na základě tohoto projektu společnost CZ LOKO, a.s., připravila zahajovací rozvahu k 1. 10. 2017. Zahajovací rozvaha byla sestavena následujícím postupem:

Základem je součet jednotlivých aktivních a pasivních účtů zúčastněných společností CZ LOKO, a.s., a Letohradské strojírny, s.r.o.

Při převodu jmění na jediného společníka nedošlo k přeceňování aktiv a závazků.

Nástupnická společnost CZ LOKO, a.s., převzala majetek a účetní oprávky včetně technického zhodnocení najatého majetku a bude pokračovat v účetním a daňovém odpisu započatém u zanikající společnosti.

V oblasti zásob byly převzaty všechny složky zásob a opravných položek k zásobám v plné výši jako opodstatněné k přijímaným zásobám.

V oblasti pohledávek (včetně dohadných účtů) byly vyloučeny vzájemné pohledávky ve výši 8 946 445,90 Kč. Opravná položka k pohledávkám v zanikající společnosti neexistuje.

Pořizovací cena finanční investice v zanikající společnosti ve výši 3 527 000,00 Kč vykazovaná v aktivech CZ LOKO, a.s., nebyla přeceňována na reálnou hodnotu a byla vyloučena oproti nerozdělenému zisku zanikající společnosti ve výši 3 427 000,00 Kč a proti základnímu kapitálu zanikající společnosti ve výši 100 000,00 Kč.

Hospodářské výsledky běžného účetního období k 30. 9. 2017 byly u obou společností k 1. 10. 2017 převedeny do nerozděleného zisku minulých let.

Vlastní kapitál CZ LOKO, a.s., byl zvýšen o hodnotu zbývajících nerozděleného zisku zanikající společnosti ve výši 10 227 971,07 Kč. Nedošlo ke změně základního kapitálu CZ LOKO, a.s., ani ke změně struktury akcií.

V oblasti závazků (včetně dohadných účtů) byly vyloučeny vzájemné závazky ve výši 8 946 445,90 Kč.

Všechny tituly pro tvorbu odložené daně v zanikající společnosti (zůstatková cena u majetku a opravné položky k zásobám) byly převzaty do nástupnické společnosti, proto byla převzata i hodnota odložené daně. Při tomto převodu jmění na jediného společníka nedošlo k přecenění majetku, které by vyvolalo další důvod pro výpočet odložené daně.

Ve všech výkazech sestavených k 30. 9. 2018 je uvedeno minulé období společnosti CZ LOKO, a.s.

## **5. Doplnující údaje k Rozvaze a Výkazu zisků a ztrát**

### **5.1. Dlouhodobá aktiva**

#### **5.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek**

Vývoj dlouhodobého hmotného majetku k 30. 9. 2018 (údaje v tis Kč):

### Pořizovací hodnota

	Budovy a pozemky	Ostatní DM	Nedokončené investice a zálohy na DM	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Celkem
Stav k 30. 9. 2017	511 055	582 215	1 094	0	1 094 364
Přírůstky	22 109	89 431	107 467	0	219 007
Úbytky	7 515	60 862	106 133	0	174 510
Stav k 30. 9. 2018	525 649	610 784	2 428	0	1 138 861

### Oprávky

	Budovy a pozemky	Ostatní DM	Nedokončené investice a zálohy na DM	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Celkem
Stav k 30. 9. 2017	160 329	292 557	0	0	452 886
Odpisy	25 194	79 033	0	0	104 227
Úbytky	6 686	60 862	0	0	67 548
Stav k 30. 9. 2018	178 837	310 728	0	0	489 565

### Zůstatková hodnota

	Budovy a pozemky	Ostatní DM	Nedokončené investice a zálohy na DM	OP k nabytému majetku	Celkem
Stav k 30. 9. 2017	350 726	289 658	1 094	0	641 478
Stav k 30. 9. 2018	346 812	300 056	2 428	0	649 296

Společnost eviduje k 30. 9. 2018 majetek zatížený zástavním právem uvedeným v bodu 5.7.

### **5.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek a ocenitelná práva**

Vývoj dlouhodobého nehmotného majetku k 30. 9. 2018 (údaje v tis. Kč):

#### Pořizovací hodnota

	Software	Ostatní nehmotný majetek	Nedokončené investice a zálohy na DNM	Celkem
Stav k 30. 9. 2017	50 342	1 845	1 947	54 134
Přírůstky	190	95	4 580	4 865
Úbytky	365	0	285	650
Stav k 30. 9. 2018	50 167	1 940	6 242	58 349

### Oprávky

	Software	Ostatní nehmotný majetek	Nedokončené investice a zálohy na DNM	Celkem
Stav k 30. 9. 2017	44 841	1 089	0	45 930
Přírůstky	3 253	540	0	3 793
Úbytky	364	0	0	364
Stav k 30. 9. 2018	47 730	1 629	0	49 359

### Zůstatková hodnota

	Software	Ostatní nehmotný majetek	Nedokončené investice a zálohy na DNM	Celkem
Stav k 30. 9. 2017	5 501	756	1 947	8 204
Stav k 30. 9. 2018	2 437	311	6 242	8 990

#### 5.1.3. Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze

Společnost eviduje k 30. 9. 2018 drobný hmotný majetek v částce 57 186 tis. Kč a drobný nehmotný majetek v částce 899 tis. Kč.

#### 5.1.4. Najatý majetek

##### 5.1.4.1. Operativní pronájem

Celková částka placeného nájemného od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 činila 16 372 tis. Kč. Hlavními složkami najatého majetku jsou kanceláře, dopravní prostředky, zařízení a software.

##### 5.1.4.2. Finanční pronájem

Seznam plateb souvisejících s uzavřenými smlouvami o finančním pronájmu (v tis. Kč):

	Celková suma splátek	Splátky uhrazeny do 30. 9. 2018	Splátky splatné po 30. 9. 2018
Automobily	34 886	18 478	16 408
CNC laser	14 166	7 869	6 297
Lokomotivy	682 668	195 027	487 642
<b>Celkem</b>	<b>731 720</b>	<b>221 374</b>	<b>510 346</b>

Uvedené hodnoty jsou včetně daně z přidané hodnoty.

Náklady na finanční leasing od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 činí 62 273 tis. Kč.

## 5.1.5. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost vlastnila k 30. 9. 2018 tyto majetkové cenné papíry a majetkové účasti:

	Název společnosti	Sídlo společnosti	Identifikační číslo	Výše podílu	Hospodářský výsledek v tis. Kč	Vlastní kapitál v tis. Kč
1	CZ Logistics, s.r.o.	Semanínská 580 Česká Třebová	629 57 937	100%	2 722	13 404
2	CZ LOKO Polska, Sp. z o.o.	Przyszowska 141 Gliwice, Polsko	270521480	100%	517	5 302
3	CZ LOKO ITALIA S.R.L.	Via Londra 65 Porto Mantovano, Itálie	02483130205	100%	461	2 602
4	MSV elektronika s.r.o.	Poštovní 662 Studénka- Butovice	253 71 274	20%	4 997	121 264

Účetní období společnosti 1 je hospodářský rok, HV a VK je uveden k datu 30. 9. 2018.

Účetní období společností 2-4 je kalendářní rok, HV a VK je uveden k datu 31. 12. 2017.

K 1. 10. 2017 došlo na základě Projektu převodu jmění na jediného společníka k převzetí jmění dceřiné společnosti Letohradské strojírný, s.r.o. Účetní jednotka zanikla bez likvidace. Zápis do obchodního rejstříku proběhl 1. 1. 2018.

## 5.2. Pohledávky

### 5.2.1. Krátkodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku k 30. 9. 2018 (údaje v tis. Kč):

	k 30. 9. 2018	k 30. 9. 2017
<b>Celkem</b>	<b>636 874</b>	<b>534 985</b>

Pohledávky po lhůtě splatnosti přes 180 dnů jsou evidovány v částce 2 428 tis. Kč.

K pohledávkám byly vytvořeny opravné položky ve výši 2 025 tis. Kč.

V hospodářském roce 2017 jsme evidovali pohledávky po splatnosti přes 180 dnů v částce 5 469 tis. Kč a byly tvořeny opravné položky ve výši 4 636 tis. Kč.

Společnost neeviduje žádné pohledávky, které by nebyly uvedeny v rozvaze.

Společnost má poskytnuté zálohy v celkové hodnotě 45 364 tis. Kč. Jedná se především o zálohy dodavatelům na dodávky materiálů, služeb a energie.

Dohadné účty aktivní jsou vytvořeny v částce 10 450 tis. Kč. Zde je evidovaná především částka ročních bonusů z obratu od dodavatelů v hodnotě 8 100 tis. Kč, nepřijatá dotace na vzdělávání v částce 973 tis. Kč a očekávaná přefakturace části nákladů na veletrh v hodnotě 1 256 tis. Kč a nevyúčtovaná energie 121 tis. Kč.

## 5.2.2. Pohledávky mezi spřízněnými osobami

Pohledávky mezi spřízněnými osobami k 30. 9. 2018 (údaje v tis. Kč):

Společnost	Vystavené faktury	Poskytnuté zápůjčky a směnky	Zaplacené zálohy
CZ Logistics, s.r.o.	0	0	0
CZ LOKO Polska, Sp. z o.o.	0	1 984	0
CZ LOKO ITALIA, S.r.l.	13 520	0	0
MSV elektronika s.r.o.	0	0	0
Zeppelin CZ, s. r.o.	30		
<b>Celkem</b>	<b>13 550</b>	<b>1 984</b>	<b>0</b>

Veškeré transakce mezi spřízněnými osobami probíhaly za běžných tržních podmínek.

## 5.2.3. Dlouhodobé pohledávky

Společnost neviduje dlouhodobé pohledávky. Společnost nemá pohledávky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 5 let.

## 5.3. Náklady příštích období

Náklady příštích období k 30. 9. 2018 činí 45 696 tis. Kč. Jedná se převážně o zaplacené mimořádné splátky na zpětný leasing lokomotiv.

## 5.4. Závazky

### 5.4.1. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodního styku k 30. 9. 2018 (údaje v tis. Kč):

	k 30. 9. 2018	k 30. 9. 2017
<b>Celkem</b>	<b>431 759</b>	<b>518 847</b>

Závazky po lhůtě splatnosti přes 180 dnů společnost neviduje. Společnost nemá závazky, které by nebyly zachyceny v rozvaze.

Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 30. 9. 2018 byla 6 741 tis. Kč.

Výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění k 30. 9. 2018 byla 2 947 tis. Kč. Společnost nemá žádné penzijní závazky.

Společnost má přijaté zálohy v celkové hodnotě 10 600 tis. Kč. Jedná se především o zálohy na uzavřené kontrakty.

Závazky ke státu jsou evidovány v hodnotě 14 935 tis. Kč. Tato částka představuje odhad daně z příjmů právnických osob 6 884 tis. Kč, zálohová daň 2 526 tis. Kč, DPH 1 448 tis. Kč a nevyčerpanou část poskytnuté dotace 4 064 tis. Kč.

Dohadné účty pasivní v hodnotě 13 891 tis. Kč jsou tvořeny náklady, na které do konce účetní závěrky nebyly obdrženy daňové doklady, ale služby byly poskytnuty.

Jiné závazky v hodnotě 55 015 tis. Kč představují závazek vůči společnosti Factoring KB, a.s., v hodnotě 52 476 tis. Kč, odkup podílu v MSV elektronika s.r.o. 2 353 tis. Kč a závazek z termínovaných operací v hodnotě 185 tis. Kč.

#### 5.4.2. Závazky za ovládající a řídící osobou

Závazky za ovládající a řídící osobou k 30. 9. 2018 tvoří:

- Zápůjčka přijatá od akcionáře Ing. Bárty v částce 60 658 tis. Kč, z toho 658 tis. Kč činí nevyplacené úroky k 30. 9. 2018. Tato zápůjčka byla schválena valnou hromadou.
- Nevyplacené dividendy akcionářům za hospodářský rok 2017 v částce 6 672 tis. Kč.

#### 5.4.3. Závazky mezi spřízněnými osobami

Závazky mezi spřízněnými osobami k 30. 9. 2018 (údaje v tis. Kč):

Společnost	Přijaté faktury	Přijaté zápůjčky	Zaplacené zálohy
CZ Logistics, s.r.o.	8 032	0	0
CZ LOKO Polska, Sp. z o.o.	9 037	0	0
CZ LOKO ITALIA, S.r.l.	0	0	0
MSV elektronika s.r.o.	11 791	0	14
Zeppelin CZ, s. r.o.	69 842	0	0
<b>Celkem</b>	<b>98 702</b>	<b>0</b>	<b>14</b>

Veškeré transakce mezi spřízněnými osobami probíhaly za běžných tržních podmínek.

#### 5.4.4. Dlouhodobé závazky

Společnost má následující dlouhodobé závazky:

- Závazky z obchodních vztahů 4 918 tis. Kč
- Závazky k úvěrovým institucím 126 295 tis. Kč
- Odložený daňový závazek 18 291 tis. Kč

Společnost nemá závazky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 5 let.

#### 5.4.5. Splatná a odložená daň

Přehled výpočtu odložené daně (údaje v tis. Kč):

Titul	Součet účetních ZC k 30. 9. 2018	Součet daňových ZC k 30. 9. 2018	Rozdíl	Odložená daň 19%
Odpisovaný HM	631 066	489 368	141 698	26 923
OP k zásobám	18 669	0	-18 669	-3 547
Rezervy-účetní	21 239	0	-21 239	-4 035
Nevyčerpaný odpočet na VaV	0	0	0	0
Náklady ze sml. pokut-nezaplacené	5 550		-5 550	-1 055
Výnosy ze sml. pokut -nezaplacené	29		29	6
<b>Celkem daňový závazek</b>	<b>676 553</b>	<b>489 368</b>	<b>96 269</b>	<b>18 292</b>

Přehled výpočtu splatné daně (údaje v tis. Kč):

<b>Títul</b>	<b>Hodnota</b>
HV před zdaněním	90 290
Položky zvyšující DZ	39 887
Položky snižující DZ	34 338
Upravený DZ	95 839
Odpočty	856
DZ	94 983
Daň 19%	18 047
Sleva	102
Daň uhrazená v zahraničí	152
Výsledná daň	17 793

## 5.5. Rezervy

K 30. 9. 2018 společnost nemá vytvořeny zákonné rezervy.

Účetní rezerva byla tvořena v částce 23 823 tis. Kč a je tvořena těmito položkami (údaje v tis. Kč):

<b>Účetní rezervy</b>	<b>Stav k 30. 9. 2017</b>	<b>Přírůstek</b>	<b>Úbytek</b>	<b>Stav k 30. 9. 2018</b>
Na garance	12 114	6 129	0	18 243
Na zprovoznění lokomotiv	4 629	1 000	3 180	2 449
Na roční bonusy	2 200	0	2 200	0
Na odškodnění za pracovní úraz	4 000	0	4 000	0
Na nevyčerpanou dovolenou	531	251	531	251
Na odstupné	349	0	349	0
Porušení rozpočtové kázně	0	296	0	296
<b>Celkem</b>	<b>23 823</b>	<b>7 676</b>	<b>10 260</b>	<b>21 239</b>

## 5.6. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti k 30. září 2018 činí 210 000 000 Kč a je tvořen 100 ks akcií na jméno v zaknihované podobě o jmenovité hodnotě 2 100 000 Kč. Akcie na jméno jsou převoditelné pouze se souhlasem valné hromady.

HV roku 2017 ve výši 72 306 tis. Kč byl rozdělen tak, že došlo k navýšení nerozděleného zisku o částku 41 806 tis. Kč, dividendy akcionářům byly vyplaceny v hodnotě 28 900 tis. Kč a sociální fond byl navýšen o 1 600 tis. Kč.

Další změna vlastního kapitálu souvisí s převodem jmění zanikající společnosti na jejího jediného společníka a koresponduje se zahajovací rozvahou, kdy vlastní kapitál CZ LOKO, a.s., byl zvýšen o hodnotu zbývajících nerozděleného zisku zanikající společnosti ve výši 10 227 971,07 Kč.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku dosaženého v roce 2018 společností CZ LOKO, a.s., ve výši 72 114 941,07 Kč:

- část zisku ve výši 1 600 000,00 Kč přidělit do sociálního fondu,
- část zisku ve výši 28 900 000,00 Kč vyplácet jako dividendy akcionářům,
- zbývajících část zisku ve výši 41 614 941,07 Kč zaúčtovat na účet 428010 nerozdělený zisk minulých let.

Podrobný popis změn vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu „Přehled o změnách vlastního kapitálu“.

## 5.7. Bankovní úvěry a finanční výpomoci

Krátkodobé bankovní úvěry (v tis. Kč):

Subjekt	Max. výše úvěru	Čerpání k 30. 9. 2018	Splatnost	Forma zajištění
ČSOB	100 000	90 183	3M výpovědní lhůta	Zástavní právo k nemovitostem a pohledávkám, blankosměnka
ČSOB	100 000	100 000	26. 10. a 23. 11.2018	Zástavní právo k nemovitostem a pohledávkám, blankosměnka
UniCredit Bank	40 000	34 273	3M výpovědní lhůta	Zástavní právo k nemovitostem a blankosměnka
Komerční banka	130 000	123 000	31. 1. 2019	Zástavní právo k nemovitostem
ČSOB Leasing	19 184	15 688	25. 4. 2019	Zajišťovací převod práva k movitým věcem – lokomotiva 741.737
ČSOB Leasing	19184	15 688	25. 4. 2019	Zajišťovací převod práva k movitým věcem – lokomotiva 741.738
<b>Celkem</b>		<b>378 832</b>		

Dlouhodobé bankovní úvěry (v tis. Kč):

Subjekt	Max výše úvěru	Zůstatek k 30. 9. 2018	Splatnost	Forma zajištění
IMPULS-Leasing-AUSTRIA	16 406	9 288	1. 3. 2021	Zajišťovací převod práva k movitým věcem – lokomotiva 753.740
IMPULS-Leasing-AUSTRIA	16 406	9 288	1. 3. 2021	Zajišťovací převod práva k movitým věcem – lokomotiva 753.741
ČSOB Leasing	22 756	18 015	9. 8. 2022	Zajišťovací převod práva k movitým věcem – lokomotiva 723.704
ČSOB Leasing	22 147	17 532	21. 8. 2022	Zajišťovací převod práva k movitým věcem – lokomotiva 744.001
ČSOB	40 000	38 000	28. 4. 2023	Zástava nemovitostí, zástava pohledávek
SG Equipment Finance	65 578	64 484	15. 7. 2028	Zajišťovací převod - lokomotiva 365.003
<b>Celkem</b>		<b>156 607</b>		

V hospodářském roce od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 budou dlouhodobé úvěry splaceny v částce 30 311 tis. Kč. Tato částka je v rozvaze vykazována jako krátkodobý úvěr.

## 5.8. Výnosy a náklady z provozní činnosti

### 5.8.1. Tržby z běžné činnosti podle hlavních činností

Vývoj tržeb z běžné činnosti (údaje v tis. Kč):

Druh činnosti	Stav k 30. 9. 2018	Stav k 30. 9. 2017
Zboží	62 373	50 627
Vlastní výrobky a služby	2 197 724	2 149 257
<b>Tržby celkem</b>	<b>2 260 097</b>	<b>2 199 884</b>

Tržby podle produktů	Částka v tis. Kč
Modernizace	604 460
Novovýroba	852 466
Oprávenství	684 978
Pronájem	109 155
Ostatní	9 038
<b>Tržby celkem</b>	<b>2 260 097</b>

Z celkového objemu tržeb za hospodářský rok 2018 bylo 808 970 tis. Kč do zahraničí.

### 5.8.2. Provozní výnosy a náklady

Vývoj provozních výnosů a nákladů (údaje v tis. Kč):

	Stav k 30. 9. 2018	Stav k 30. 9. 2017
Tržby celkem	2 260 097	2 199 884
Ostatní výnosy	92 102	109 606
<b>Provozní výnosy celkem</b>	<b>2 352 199</b>	<b>2 309 490</b>
Nákup zboží, materiál, energie	1 246 451	1 123 828
Služby	623 068	675 021
Osobní náklady	387 313	342 496
Odpisy a opravné položky	58 585	61 963
Ostatní náklady	-67 410	18 431
<b>Provozní náklady celkem</b>	<b>2 248 007</b>	<b>2 221 739</b>
<b>Provozní hospodářský výsledek</b>	<b>104 192</b>	<b>87 751</b>

Obrátové bonusy jsou v roce 2018 uvedeny jako náklady snižující hodnotu pořízeného materiálu. Z tohoto důvodu bylo upraveno i minulé období, kde byly obrátové bonusy původně uvedeny v Ostatních provozních výnosech.

Výnosy a náklady mezi spřízněnými osobami k 30. 9. 2018 (údaje v tis. Kč):

Společnost	Výnosy	Náklady
CZ Logistics, s.r.o.	1 818	28 810
CZ LOKO Polska, Sp. z o.o.	6 881	30 664
CZ LOKO ITALIA, S.r.l.	21 584	4 631
MSV elektronika s.r.o.	60	40 278
Zeppelin CZ, spol. s r.o.	247	169 799
<b>Celkem</b>	<b>30 590</b>	<b>274 182</b>

Veškeré transakce mezi spřízněnými osobami probíhaly za běžných tržních podmínek.

## 5.9. Výnosy a náklady z finanční činnosti

Vývoj finančních výnosů a nákladů (údaje v tis. Kč):

	Stav k 30. 9. 2018	Stav k 30. 9. 2017
Výnosy z finančních investic	4 400	10 140
Kurzové zisky	2 215	8 823
Úrok placené – výnosové	30	0
Ostatní finanční výnosy	0	0
Úroky placené – nákladové	9 968	5 702
Kurzové ztráty	9 768	13 013
Ostatní finanční náklady	811	531
<b>Hospodářský výsledek z finančních operací</b>	<b>-13 902</b>	<b>-283</b>

## 5.10. Pojištění

Společnost má uzavřeny pojistné smlouvy na majetek a vlastní činnost.

## 5.11. Audit

Náklady na provedení povinného auditu roční závěrky v hospodářském roce 2018 byly ve výši 214 tis. Kč a ostatní ověřovací služby auditorů byly ve výši 59 tis. Kč. Statutární auditor neposkytoval žádné jiné neauditorské služby.

## 5.12. Dotace

V hospodářském roce 2018 společnost čerpala dotace ze státního rozpočtu a to:

1 774 tis. Kč – úřad práce a vzdělávací programy

9 971 tis. Kč – vývoj a výzkum (v evidenci na účtech 346 zůstává k vyčerpání do 31. 12. 2018 částka 4 064 tis. Kč z celkové částky dotací poskytnutých pro kalendářní rok 2018).

4 153 tis. Kč – dotace na Inovace výroby a oprav žel. dvojkolí zaúčtována na základě žádosti o platbu (evidována na účtu 346).

## 6. Zaměstnanci a řídicí pracovníci

### 6.1. Pracovníci a osobní náklady

Průměrný přepočtený stav pracovníků:

	Celkem k		Zaměstnanci k		Řídicí pracovníci k	
	30.9.2018	30.9.2017	30.9.2018	30.9.2017	30.9.2018	30.9.2017
Počet zaměstnanců	688,4	662,5	681,4	655,5	7,0	7,0

Osobní náklady (údaje v tis. Kč):

	Stav k 30. 9. 2018	Stav k 30. 9. 2017
Mzdové náklady	273 901	244 215
Odměny statutárních orgánů	10 369	7 860
Sociální a zdravotní pojištění	94 295	83 346
Sociální náklady	8 748	7 075
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>387 313</b>	<b>342 496</b>

Průměrná mzda v roce 2018 činila 32 515 Kč.

## 6.2. Odměňování členů představenstva a dozorčí rady

V hospodářském roce 2018 obdrželi členové představenstva odměny ve výši 10 129 tis. Kč a dozorčí rada odměny ve výši 240 tis. Kč.

## 7. Soudní spory

CZ LOKO, a.s., prostřednictvím advokátních kanceláří vymáhá své pohledávky za společnostmi v konkurzním a insolvenčním řízení v částce 1 080 tis. Kč a pohledávky vůči dlužníkům v likvidaci v částce 216 tis. Kč. Současně vymáhá další pohledávky v částce 354 tis. Kč.

Soudní spory nebo nároky jiných právnických nebo fyzických osob vůči společnosti CZ LOKO, a.s., nám nejsou známy.

## 8. Peněžní toky

Účetní jednotka vykazuje peněžní toky kombinovanou metodou v souladu s § 40 - 43 vyhlášky č. 500/2002 Sb. a ČÚS č. 023.

Za peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty se používají peníze v hotovosti (účetová skupina 21) a peněžní prostředky na účtech (účetová skupina 22 včetně skupiny 26).

Členění výkazu je podrobné v souladu se vzorem uvedeným v ČÚS č. 023.

Uvedený model a konstrukce výkazu je zachováván průběžně, aby byla možná porovnatelnost zveřejňovaných údajů.

## 9. Konsolidace

Společnost CZ LOKO neprovádí konsolidaci na základě výjimky ze zákona.

## 10. Prohlášení

Statutární orgány prohlašují, že k 30. 9. 2018 nepodepsaly žádné směnky s výjimkou zajištění uvedeného v bodu 5.7.

Majetek společnosti není zastaven ve prospěch třetích osob s výjimkou zajištění uvedeného v bodu 5.7.

## 11. Události po datu účetní závěrky

V období od 01. 10. 2018 do 29. 11. 2018 nedošlo k žádným mimořádným událostem, které by bylo třeba promítnout do účetní závěrky k 30. 9. 2018.

Ke dni 19. 10. 2018 došlo ke změně sídla společnosti CZ LOKO Polska, Sp. z o.o. , na adresu ul. ALEJA WOJCIECHA KORFANTEGO, nr. 2, KATOWICE, Polsko

V Nymburce dne 29. 11. 2018

Sestavil: Ing. Jana Staňková

  
.....  
Ing. Michal Holý  
člen představenstva

  
.....  
Ing. Jan Bárta  
člen představenstva

## d. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Předcházející srovnatelné období od 1. 10. 2016 do 30. 9. 2017 (údaje v tis. Kč):

	HV běžného účetního období	Základní kapitál		Fondy, zisky a ztráty minulých let					Změny stavu vlastního kapitálu
		Zapsaný	Nezapsaný	Rezervní fond	Sociální fond	Kapitálový fond	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk minulých let	
<b>Stav k 30.9.2016</b>	33 962	210 000	0	42 000	0	0	-67	466 680	<b>752 575</b>
<b>Změny:</b>									
Zvýšení základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Výplata dividend	-23 500	0	0	0	0	0	0	0	<b>-23 500</b>
Příděl do rezervního fondu	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Příděl do sociálního fondu	-850	0	0	0	850	0	0	0	<b>0</b>
Čerpání sociálního fondu	0	0	0	0	-834	0	0	0	<b>-834</b>
Úhrada ztrát minulých let	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Převod na nerozdělený zisk minulých let	-9 612	0	0	0	0	0	0	9 612	<b>0</b>
Přecenění na reálnou hodnotu do kapitálu	0	0	0	0	0	0	-53	0	<b>-53</b>
Hospodářský výsledek běžného roku	72 306	0	0	0	0	0	0	0	<b>72 306</b>
<b>Stav k 30.9.2017</b>	<b>72 306</b>	<b>210 000</b>	<b>0</b>	<b>42 000</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>-120</b>	<b>476 292</b>	<b>800 494</b>

Běžné období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 (údaje v tis. Kč):

	HV běžného účetního období	Základní kapitál		Fondy, zisky a ztráty minulých let					Změny stavu vlastního kapitálu
		Zapsaný	Nezapsaný	Rezervní fond	Sociální fond	Kapitálový fond	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk minulých let	
<b>Stav k 30.9.2017</b>	72 306	210 000	0	42 000	16	0	-120	476 292	<b>800 494</b>
<b>Změny:</b>									
Převzetí jmění jediným společníkem	0	0	0	0	0	0	0	10 228	<b>10 228</b>
Zvýšení základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Výplata dividend	-28 900	0	0	0	0	0	0	0	<b>-28 900</b>
Příděl do rezervního fondu	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Příděl do sociálního fondu	-1 600	0	0	0	1600	0	0	0	<b>0</b>
Čerpání sociálního fondu	0	0	0	0	-1426	0	0	0	<b>-1 426</b>
Úhrada ztrát minulých let	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Převod na nerozdělený zisk minulých let	-41 806	0	0	0	0	0	0	41 806	<b>0</b>
Přecenění na reálnou hodnotu do kapitálu	0	0	0	0	0	0	-12	0	<b>-12</b>
Hospodářský výsledek běžného roku	72 115	0	0	0	0	0	0	0	<b>72 115</b>
<b>Stav k 30.9.2018</b>	72 115	210 000	0	42 000	190	0	-132	528 326	<b>852 499</b>

Nymburk, dne 29.11.2018

  
Ing. Jan Bárta  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva

  
Ing. Michal Holý  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva

## e. Přehled o peněžních tocích

<b>PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH</b>		Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	
za období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 (v celých tisících Kč)		<b>CZ LOKO, a.s.</b>	
IČ		Sídlo nebo místo podnikání účetní jednotky	
616 72 131		Semanínská 580 Česká Třebová 560 02	
Položka	Text	Běžné úč. období	Minulé úč. období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>	22 255	1 360
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	90 290	87 468
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	50 238	29 459
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	66 740	61 163
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-10 051	13 274
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-27 564	-40 487
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	-4 400	-10 140
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	9 938	5 702
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	15 575	-53
A. *	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>140 528</b>	<b>116 927</b>
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-94 178	-76 349
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-126 674	-124 328
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	50 967	82 958
A. 2 3	Změna stavu zásob	-18 471	-34 979
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0	0
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>46 350</b>	<b>40 578</b>
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-9 310	-5 702
A. 4	Přijaté úroky	0	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-24 790	-7 398
A. 6	Přijaté podíly na zisku	4 400	10 140
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>16 650</b>	<b>37 618</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-112 047	-130 415
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	63 093	89 682
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-1 954	0
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-50 908</b>	<b>-40 733</b>
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>			
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	41 125	48 344
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-23 654	-24 334
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-1 426	-834
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	-22 228	-23 500
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>17 471</b>	<b>24 010</b>
F.	<b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>-16 787</b>	<b>20 895</b>
R.	<b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>5 468</b>	<b>22 255</b>

Nymburk, dne 29.11.2018

Ing. Jan Bárta  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva

Ing. Michal Holý  
CZ LOKO, a.s.  
člen představenstva

#### **IV. Návrh představenstva společnosti na rozdělení hospodářského výsledku**

Představenstvo společnosti předkládá k rozhodnutí valné hromadě tento návrh na rozdělení hospodářského výsledku, dosaženého v roce 2018 společností CZ LOKO, a.s., ve výši **72 114 941,07 Kč** takto:

- a) část zisku ve výši 1 600 000,00 Kč přidělit do sociálního fondu,
- b) část zisku ve výši 28 900 000,00 Kč vyplatit jako dividendy akcionářům,
- c) zbývající část zisku ve výši 41 614 941,07 Kč zaúčtovat na účet 428010 nerozdělený zisk minulých let.

#### **V. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje**

V roce 2018 společnost CZ LOKO, a.s., obdržela dotaci ze státního rozpočtu na výzkum a vývoj ve výši 10,8 mil. Kč. V roce 2018 nebyl uplatněn žádný odpočet na výzkum a vývoj.

#### **VI. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů a integrovaného systému řízení**

Společnost CZ LOKO, a.s., implementuje od roku 2016 Integrovaný systém řízení zastoupený následujícími systémy: ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 a ISO 50001. Společnost CZ LOKO, a.s., prošla re-certifikací dle nové revize normy ISO 9001 včetně implementace řízení rizik. Dalším cílem je rozšíření systému o Plán kvality dle ISO 10005. Certifikace společnosti CZ LOKO, a.s., podle ISO 14001 prokazuje, že je schopna řídit dopady své činnosti a chovat se šetrně vůči životnímu prostředí. Všichni zaměstnanci mají povědomí o ochraně životního prostředí, znají dopady své práce a jsou pravidelně školeni.

Společnost plní legislativní požadavky v oblasti nakládání s chemickými látkami, nahrazuje používání nebezpečných chemických látek méně nebezpečnými. Spotřeba vody je sledována a řízena novými technologiemi s nízkou spotřebou vstupní vody a šetrnými mycími prostředky. Průmyslové odpadní vody jsou čištěny v průmyslové čistírně odpadních vod a vypouštěny do kanalizace. Jejich kvalita je pravidelně sledována, parametry vypouštěných odpadních vod plní stanovené limity. Nakládání s odpady probíhá v souladu s platnou legislativou a rozhodnutími orgánů státní správy. Dbá se na správné třídění odpadů se snahou maximálně vytržít využitelnou složku odpadů. Společnost dbá na ochranu ovzduší, provozuje veškeré zdroje znečišťování ovzduší v souladu s legislativou, měří vypouštěné emise a investuje do zařízení ke snižování emisí.

Závazek k zajišťování a zlepšování bezpečnosti a ochrany zdraví při práci rozvíjí společnost ve smyslu certifikace podle OHSAS 18001. Cílem společnosti je plnit standardy Bezpečného podniku.

Společnost rozvíjí integrovaný systém o procesy související se snižováním energetické náročnosti a efektivnější využívání spotřeby energií. Systém managementu hospodaření s energií (EnMS) je dokladován dle standardu ISO 50001.

V roce 2018 splnila podmínky naplňování Nařízení Evropského Parlamentu a Rady (EU) č. 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů (GDPR).

## **VII. Informace o organizační složce podniku v zahraničí**

Společnost CZ LOKO, a.s., nemá v zahraničí organizační složku.

## **VIII. Zpráva o vztazích**

Zpráva o vztazích je zpracována jako samostatný materiál a tvoří přílohu výroční zprávy.

## **IX. Stručný výklad k předpokládanému vývoji společnosti CZ LOKO, a.s.**

Společnost CZ LOKO, a.s., pokračuje i ve fiskálním roce 2019 jako přední evropský proexportně orientovaný výrobce kolejových vozidel s marketingově přesně definovaným portfoliem produktů a služeb. Samozřejmostí je jak pokračování v intenzivním výzkumu a vývoji trendů a technologií v železničním odvětví, tak zvyšování jakosti naší produkce a služeb. CZ LOKO, a.s., považuje za klíčové nabídnout kvalitní, moderní a spolehlivé řešení potřeb operátorům v železniční dopravě. Budeme dále hájit získané trhy a dle vypracované marketingové strategie pracovat na získání dalších obchodních teritorií. Mezi naše významné zákazníky patří jak národní, tak i privátní železniční přepravci a operátoři posunu na seřadištích a v nejrůznějších průmyslových podnicích. Zvláštní pozornost věnujeme také správcům železniční infrastruktury v Česku i Slovensku, kde vidíme pokračující příležitost v modernizaci a obnově parku speciálních vozidel. Rozpočet pro fiskální rok 2019 byl stanoven na základě dlouhodobých kontraktů a s ohledem na skutečné možnosti trhu. S objemem tržeb přes 2,4 mld. Kč se jedná o rozpočet naprosto realistický.

Obchodní strategie je postavena na přesně definovaném a minulým hospodářským rokem ověřeném portfoliu produktů a služeb pro naše široké spektrum klientů a partnerů. Toto základní portfolio produktů přináší našim zákazníkům unifikovanou spolehlivou a ekologickou koncepci s cílem maximálního možného snížení především provozních a údržbových nákladů. Cílem je také efektivnější a rychlejší výroba, což umožňuje udržení vysoké úrovně vývojových nákladů a další investice do produktů a technologií. Na základě zkušeností získaných v minulých letech počítáme s realizací speciálních projektů, například na měřicí technologie, či speciální technologická určení.

CZ LOKO, a.s., se dále v oblasti oprav kolejových vozidel specializuje na komplexní servisní služby v rozsahu od rychlých servisních zásahů na místě, až po generální opravy v našich provozovnách, přičemž nyní už disponujeme kompletní technologií na specializovaných pracovištích, jako jsou opravy spalovacích motorů, dvojkolí, podvozků, povrchová úprava, certifikovaná brzdová zařízení, výkonová i řídicí elektronika, trakční motory, elektrické točivé stroje apod. Cílovým segmentem jsou primárně drážní vozidla a komponenty vozidel z produkce CZ LOKO, a.s., ale také vozidel dalších výrobců, jako například ČKD a ŠKODA.

Hlavním úkolem roku 2019 opět zůstává technické, organizační a personální zvládnutí sériové výroby portfoliových řad ve všech provozovnách s dalším zvýšením produktivity.

Ve fiskálním roce 2019 bude pokračovat sériová výroba a dodávky interoperabilních posunovacích asynchronních lokomotiv produktové řady EffiShunter 1000 pro italské klienty Rail Traction Company (RTC), TPER a MERCITALIA Shunting & Terminali. Probíhat bude také výroba pěti kusů této řady pro ČD Cargo, a.s., ve verzi s ETCS.

Dalším zásadním projektem, který startuje ve fiskálním roce 2019, je modernizace 50-ti kusů lokomotiv řady 742 pro ČD Cargo, a.s.

Nově bude probíhat výroba řady EffiShunter 600, která sjednotila příbuzné řady EffiShunter 500 a 700 jak pro tuzemské (např. ČEPRO, a.s., TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.), tak pro zahraniční klienty (6 ks pro železárnou Isdemir - Turecko).

V sériové výrobě je také dodávka traťových lokomotiv EffiLiner 1600, které ve fiskálním roce 2019 rozšíří flotily primárně českých, slovenských a maďarských operátorů.

Důležitou součástí produktového portfolia je také výroba a modernizace speciálních vozidel pro údržbu svršku železničních tratí. Dokončena bude 10-ti kusová série komplexních modernizací vozidel typu WŽB Kolzam pro Dopravní podnik hl. m. Prahy, a.s.

K významnému rozvoji také dochází v segmentu poskytování komplexních služeb – projekt lokomotivní půjčovny CZ LOKO Easy-rent, formou dlouhodobých pronájmů včetně poskytování full-service služby, týkající se údržby vozidel kompletně ze strany CZ LOKO, a.s. Tyto služby se daří rozšiřovat i do zahraničí. Jsme přesvědčeni, že úspěšným kandidátem pro budoucí full-service služby je i komplexně modernizovaná dvousystémová elektrická lokomotiva EffiLiner 3000 z produkce CZ LOKO, a.s., s cílem uvést tyto lokomotivy do provozu v rámci půjčovny v průběhu let 2018 a 2019.

Ve fiskálním roce 2019 budou probíhat samozřejmě také opravy a servis, převážně již však na kolejových vozidlech vlastní produkce.

Jako v minulých letech tak i v letošním roce budeme věnovat maximální úsilí k využití dotací v oblasti investic, rozšiřování výrobní základny a vzdělávání zaměstnanců.

Společnost se zaměřuje na posílení pozice na trhu práce, a to prostřednictvím zvýšených investic do personálního marketingu a s využitím moderních personálně marketingových nástrojů. Ve spolupráci s největšími pracovními portály a profesionály z oblasti nábory, rozšiřuje své zdroje pro získávání uchazečů z pracovního trhu. Dlouhodobě se společnost zaměřuje na výchovu talentů a budoucích zaměstnanců z řad studentů posledních ročníků středních a vysokých škol. V rámci této spolupráce se CZ LOKO, a.s., věnuje praktické výuce studentů, poskytuje specializované přednášky, exkurze a vybraným studentům těchto škol nabízí stipendia. Ta jsou určena zejména pro studenty oborů strojírenství, dopravní prostředky a elektrotechnika. Naši klíčoví partneři jsou: VOŠ a SŠT Česká Třebová, Střední škola automobilní Ústí nad Orlicí, Střední škola průmyslová, technická a automobilní Jihlava a Univerzita Pardubice. Společnost CZ LOKO, a.s., si také silně uvědomuje důležitost investic do vzdělávání a rozvoje zaměstnanců a proto pravidelně uvolňuje výrazné finanční prostředky na vzdělávací projekty a spolupráci s externími partnery z dané oblasti. V této souvislosti společnost také využívá možnosti dotací z ESF.

Ve fiskálním roce 2019 společnost CZ LOKO, a.s., plánuje inovace v oblasti nábory a vzdělávání. Klíčovými projekty budou zejména spuštění trainee a stipendijního programu pro studenty SŠ a VŠ, nebo vybudování specializované dílny, určené pro praktickou výuku studentů středních technických škol a učebních oborů. Hlavním partnerem k vybudování této dílny bude VOŠ a SŠT Česká Třebová. V roce 2019 se společnost zaměří na vytvoření a implementaci rozvojově vzdělávacího plánu pro všechny skupiny zaměstnanců. V průběhu roku dojde také k výraznému rozšíření programu benefitů a k optimalizaci procesu odměňování zaměstnanců.

Jménem představenstva společnosti CZ LOKO, a. s., chci poděkovat všem našim zákazníkům, dodavatelům, obchodním partnerům a zaměstnancům a ujistit je, že si jich velice vážíme.

V Nymburce, dne 30. 11. 2018



**Ing. Josef Bárta**  
předseda představenstva  
CZ LOKO, a. s.

# ZPRÁVA

statutárního orgánu společnosti CZ LOKO, a.s.

se sídlem Česká Třebová, Semanínská 580, PSČ 560 02, IČ 61672131

podle ustanovení § 82 a násl. zákona o obchodních korporacích

**o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou  
za hospodářský rok od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018**

=====

## ODDÍL I.

### PROPOJENÉ OSOBY

#### 1) Ovládaná osoba

obchodní společnost

obchodní firma: **CZ LOKO, a.s.**

sídlo: Česká Třebová, Semanínská 580, PSČ 560 02

IČ: 61672131

statutární orgán - představenstvo:

- Ing. Josef Bárta, předseda představenstva
- Josef Gulyás, místopředseda představenstva
- Ing. Jan Bárta, člen představenstva
- Ing. Michal Holý, člen představenstva
- Ing. Aleš Podolák, člen představenstva

akciová společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, v oddíle B, číslo vložky 2584

Předmětem podnikání je

1. Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, obory činnosti:

- Výroba kovových konstrukcí a kovodělných výrobků
- Výroba strojů a zařízení
- Výroba motorových a přípojných vozidel a karoserií
- Výroba drážních hnacích vozidel a drážních vozidel na dráze tramvajové, trolejbusové a lanové a železničního parku
- Zprostředkování obchodu a služeb
- Velkoobchod a maloobchod
- Údržba motorových vozidel a jejich příslušenství
- Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě
- Ubytovací služby

- Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
  - Pronájem a půjčování věcí movitých
  - Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
  - Příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce
  - Projektování elektrických zařízení
  - Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
  - Testování, měření, analýzy a kontroly
  - Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení
  - Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
  - Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti
2. Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
  3. Klempířství a oprava karoserií
  4. Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
  5. Truhlářství, podlahářství
  6. Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
  7. Zámečnictví, nástrojářství
  8. Revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu
  9. Opravy silničních vozidel
  10. Provádění technických prohlídek a zkoušek určených technických zařízení
  11. Výroba elektřiny

## 2) Ovládající osoby

Akcionář: Ing. Josef Bárta

bytem: Líbeznice, Lánská 454, PSČ 250 65

narozený: 6. 12. 1959

## 3) Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Není žádná osoba, která by byla ovládána stejnou ovládající osobou.

## ODDÍL II.

### VZTAHY MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

#### 1) Způsob ovládání

Ovládající osoba je akcionář společnosti vlastníci akcie s hlasovacím právem 51% všech hlasů (většinovým společníkem), který může svými hlasy prosadit jmenování a odvolání členů statutárního orgánu (členů představenstva) ovládané osoby a může přímo uplatňovat rozhodující vliv.

## 2) Personální unie

Není známa. Ovládající osoba není členem statutárního orgánů jiné korporace a nemá majetkový podíl v jiné korporaci.

## 3) Struktura propojení

Ovládající osoba je akcionářem, který má tyto podíly v ovládané osobě:

Ing. Josef Bárta

bytem: Líbeznice, Lánská 454, PSČ 250 65

narozený: 6. 12. 1959

počet akcií: 51 kmenových jmenovité hodnoty 2 100 000 Kč

podíl: 51%

Ovládající osoba je současně předsedou představenstva společnosti.

Dalším akcionářem je obchodní společnost:

obchodní firma: Zeppelin CZ s.r.o.

sídlo: Modletice, Lipová 72, PSČ 251 70

IČ: 18627226

počet akcií: 49 kmenových jmenovité hodnoty 2 100 000 Kč

podíl: 49%

Ovládaná společnost má tyto majetkové účasti ve společnostech:

### 1. obchodní společnost

obchodní firma: CZ Logistics, s.r.o.

IČ: 62957937

podíl: 100%

### 2. obchodní společnost

obchodní firma: CZ LOKO Polska, Sp. z o.o.

IČ: 270521480

podíl: 100%

### 3. obchodní společnost

obchodní firma: CZ LOKO ITALIA S.R.L.

IČ: 02483130205

podíl: 100%

### 4. obchodní společnost

obchodní firma: MSV elektronika s.r.o.

IČ: 25371274

podíl: 20%

### ODDÍL III.

#### ROZHODNÉ OBDOBÍ

Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období, to jest za období od 1. října 2017 do 30. září 2018. Po celou dobu účetního období existoval popisovaný vztah mezi ovládající a ovládanou osobou.

### ODDÍL IV.

#### PŘEHLED JEDNÁNÍ ZA OBDOBÍ OD 1. 10. 2017 DO 30. 9. 2018

##### UČINĚNÁ NA POPUD NEBO V ZÁJMU OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

Nebyla učiněna žádná právní ani jiná jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby (ručení, přistoupení k dluhu apod.).

Ze zisku roku 2017 byly v roce 2018 vyplaceny dividendy ve výši 28 900 000,00 Kč.

### ODDÍL V.

#### SMLOUVY UZAVŘENÉ MEZI OSOBOU OVLÁDANOU A OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ

Přehled o smlouvách uzavřených v rozhodném období:

##### 1) Smlouvy uzavřené v rámci obchodního styku

Nebyly uzavřeny žádné smlouvy v obchodním styku a společnosti nevznikla žádná újma.

##### 2) Smlouvy uzavřené podle občanského zákoníku

Za souhlasu valné hromady uděleného dne 15. 12. 2017 byly uzavřeny tyto smlouvy:

1. Dodatek č. 6 ke smlouvě o půjčce z 28. 3. 2011 přijaté od akcionáře a předsedy představenstva Ing. Josefa Bárty, kterým se stanovuje úrok a prodlužuje se splatnost půjčky do 17. dubna 2019.
2. Dodatek č. 5 ke smlouvě o půjčce z 3. 4. 2012 přijaté od akcionáře a předsedy představenstva Ing. Josefa Bárty, kterým se stanovuje úrok a prodlužuje se splatnost půjčky do 31. srpna 2019.

Za souhlasu valné hromady uděleného dne 20. 02. 2018 byla uzavřena tato smlouva:

Smlouva o zápůjčce přijaté od akcionáře a předsedy představenstva Ing. Josefa Bárty, kterou se stanovuje úrok a splatnost zápůjčky do 15. ledna 2019.

Jedná se o půjčky s nízkou mírou úročení. Společnosti nevznikla újma, naopak jedná se o výhodný zdroj financování činnosti společnosti.

##### 3) Smlouvy týkající se cenných papírů

Nebyly uzavřeny žádné smlouvy týkající se cenných papírů a společnosti nevznikla žádná újma.

##### 4) Smlouvy podle zákona o obchodních korporacích

Za souhlasu valné hromady uděleného dne 15. 12. 2017 byly se všemi členy představenstva uzavřeny nové smlouvy o výkonu funkce člena orgánu společnosti s účinností od 1. 1. 2018.

Jedná se o odměny ve výši obvyklé pro výkon takových funkcí ve srovnatelných společnostech, tedy společnosti nevznikla újma.

## ODDÍL VI.

### POSOUZENÍ TOHO, ZDA SPOLEČNOSTI VZNIKLA ÚJMA

Společnosti z jednání a smluv uzavřených s ovládající osobou nevznikla žádná újma. Žádné nevýhody plynoucí ze vztahu mezi ovládající a ovládanou osobou nebyly představenstvem shledány. Převládají tedy pouze výhody. Představenstvo neshledalo žádná rizika vyplývající z ovládání společnosti ovládající osobou. Tedy žádné vyrovnání nepřichází v úvahu.

## ODDÍL VII.

### DŮVĚRNOST INFORMACÍ

Zpráva obsahuje veškeré informace, ve vztazích mezi propojenými osobami neexistují žádné informace, které by podléhaly obchodnímu tajemství nebo jakémukoliv stupni utajení.

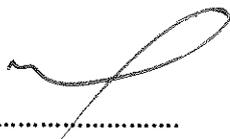
## ODDÍL VIII.

### ZÁVĚR

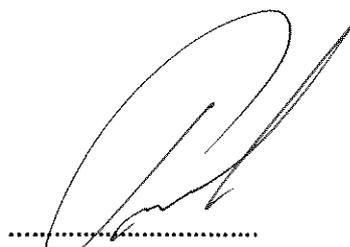
Informace uváděné v oddílech I. a II. byly získány dotazy na akcionáře, ze seznamu akcionářů a z obchodního rejstříku, údaje uváděné v dalších oddílech byly čerpány z účetní evidence společnosti CZ LOKO, a.s.

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby, společnosti CZ LOKO, a.s., dne 30. listopadu 2018. Tato zpráva se připojuje k výroční zprávě a musí ji přezkoumat dozorčí rada společnosti, která své stanovisko sdělí valné hromadě společnosti.

**CZ LOKO, a.s.**



.....  
Ing. Michal Holý  
člen představenstva



.....  
Ing. Aleš Podolák  
člen představenstva